

Luik B

In de bijlagen bij het Belgisch Staatsblad bekend te maken kopie
na neerlegging van de akte ter griffie

Voor-
houden
aan het
Belgisch
Staatsblad

25360465



Neergelegd
02-10-2025

Griffie

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 06/10/2025 - Annexes du Moniteur belge

Ondernemingsnr : 0502488605

Naam

(voluit) : **TOCOVER**

(verkort) :

Rechtsvorm : Besloten Vennootschap

Volledig adres v.d. zetel Hoogveld 5
: 8210 Zedelgem

Onderwerp akte : DIVERSEN

Er blijkt uit een proces-verbaal opgemaakt door Meester Kathleen Van den Eynde, notaris te Roeselare, op 05 september 2025, houdend de buiten-gewone algemene vergadering van de aandeelhouders van de besloten vennootschap "**TOCOVER**", waarvan de zetel gevestigd is in het Vlaams Gewest te 8210 Zedelgem, Hoogveld 5, dat volgende besluiten genomen werden met algemeenheid van stemmen:

Eerste besluit - Controle inzake de solvabiliteit en liquiditeit van de vennootschap

De vermindering van het vermogen van een besloten vennootschap moet geschieden met inachtneming van hetgeen wordt bepaald in artikel 5:142 (solvabiliteitstest) en 5:143 (liquiditeitstest) van het WVV, zoals hierna wordt uiteengezet.

Ondergetekende notaris zet uiteen dat:

- op grond van de *solvabiliteitstest* van artikel 5:142 WVV geen uitkering mag gebeuren indien het nettoactief negatief is of ten gevolge daarvan negatief zou worden. Indien de vennootschap beschikt over een eigen vermogen dat krachtens de statuten onbeschikbaar is, mag geen uitkering gebeuren indien het nettoactief is gedaald of door de uitkering zou dalen tot beneden het bedrag van dit onbeschikbaar eigen vermogen.

- op grond van de *liquiditeitstest* van artikel 5:143 WVV het besluit van de algemene vergadering tot uitkering slechts uitwerking kan hebben nadat het bestuursorgaan van de vennootschap heeft vastgesteld dat de vennootschap, volgens de redelijkerwijs te verwachten ontwikkelingen, na de uitkering in staat zal blijven haar schulden te voldoen naarmate deze opeisbaar worden over een periode van ten minste twaalf maanden te rekenen vanaf de datum van de uitkering. Het besluit van het bestuursorgaan wordt verantwoord in een verslag dat niet wordt neergelegd.

De algemene vergadering:

- verklaart dat ondergetekende notaris voorlezing en toelichting gegeven heeft van *artikel 5:142 WVV* (solvabiliteitstest) en stelt vast – nà bepaling van het nettoactief op grond van de gegevens van de laatste goedgekeurde jaarrekening, in casu 30 november 2024 dat de voorgenomen uitkering voldoet aan de voorwaarden van artikel 5:142 WVV;

- neemt kennis van het overeenkomstig *artikel 5:143 WVV* (liquiditeitstest) door het bestuursorgaan opgemaakte *verslag* de dato 08 augustus 2025 dat niet wordt neergelegd en waarvan de aandeelhouders erkennen een afschrift ontvangen te hebben. Het besluit van voormeld verslag, waarvan de voorzitter ontslag van voorlezing wordt verleend, luidt als volgt: "*Op basis van voormelde test en rekening houdend met de huidige solvabiliteit van de onderneming menen wij dat, volgens redelijkerwijs te verwachten ontwikkelingen, de onderneming na de voorgenomen uitkering in staat zal blijven haar schulden te voldoen naarmate deze opeisbaar worden ...*". Het verslag van het bestuursorgaan wordt bewaard door ondergetekende notaris in het dossier van de vennootschap.

Tweede besluit – Uitbreng van eigen vermogen

Vervolgens beslist de algemene vergadering om over te gaan tot uitkering van eigen vermogen van de vennootschap voor een totaalbedrag van twee miljoen vijfduizend negenhonderdachtendertig

Op de laatste blz. van Luik B vermelden :

Voorkant : Naam en hoedanigheid van de instrumenterende notaris, hetzij van de perso(o)n(en) bevoegd de rechtspersoon ten aanzien van derden te vertegenwoordigen

Achterkant : Naam en handtekening (dit geldt niet voor akten van het type "Mededelingen").

euro (€ 2.005.938,00) aan de tussen voornoemde aandeelhouders bestaande huwgemeenschap, dit na voldoening van de vereiste wettelijke voorwaarden hierna.

De vermogensvermindering van in totaal twee miljoen vijfduizend negenhonderdachtendertig euro (€ 2.005.938,00) zal plaatsvinden zonder vernietiging van aandelen doch met evenredige vermindering van de fractiewaarde van de aandelen.

In toepassing van artikel 18, lid 2 tot en met 5 WIB 92 zal de terugbetaling van het eigen vermogen geacht worden *verhoudingsgewijs* voort te komen uit het fiscaal gestort kapitaal (thans vervat in "andere beschikbare inbreng buiten kapitaal") en uit het totaal van de belaste reserves en de in het kapitaal geïncorporeerde vrijgestelde reserves (thans "beschikbare reserves"); op basis van de volgens voormelde bepalingen verkregen pro rata regel zal in casu 99,60% van het terugbetaald eigen vermogen aangerekend worden op het gestort kapitaal (thans "andere beschikbare inbreng buiten kapitaal") en 0,40% op de beschikbare reserves.

In toepassing van artikel 18, lid 7 WIB 92 wordt voormelde terugbetaling van eigen vermogen van de vennootschap aan de tussen voornoemde aandeelhouders bestaande huwgemeenschap dan ook *aangerekend als volgt*:

- voor een bedrag van één miljoen negenhonderdzevenennegentigduizend negenhonderdenzeven euro en één cent (€ 1.997.907,01) op de passieftribiek van het eigen vermogen "*andere beschikbare inbreng buiten kapitaal*"; voormeld bedrag komt uit het voormalig werkelijk gestort "*kapitaal*" dat naar aanleiding van de oprichting door voornoemde aandeelhouders werd ingebracht in het vermogen.

- voor een bedrag van achtduizend dertig euro negenennegentig cent (€ 8.030,99) op de passieftribiek van het eigen vermogen "*beschikbare reserves*".

Voormelde *terugbetaling* van twee miljoen vijfduizend negenhonderdachtendertig euro (€ 2.005.938,00) aan de tussen voornoemde aandeelhouders bestaande huwgemeenschap zal gebeuren:

- ten bedrage van zevenhonderdduizend euro (€ 700.000,00), door terugbetaling *in geld*;
- en voor het overige, hetzij voor één miljoen driehonderdvijfduizend negenhonderdachtendertig euro (€ 1.305.938,00), door uitkering *in natura*, in casu door uitbreng van het hierna beschreven onroerend goed gelegen te 8210 Zedelgem/Veldegem, Hoogveld 5.

De vergadering stelt vast en verzoekt mij, ondergetekende notaris, akte te nemen van het feit dat voormelde vermogensvermindering van twee miljoen vijfduizend negenhonderdachtendertig euro (€ 2.005.938,00) daadwerkelijk verwezenlijkt werd. Gezien deze vermogensvermindering deels is aangerekend op de passieftribiek van het eigen vermogen "*andere beschikbare inbreng buiten kapitaal*" is het ingebracht vermogen teruggebracht van vier miljoen negenhonderdachtenzestigduizend euro (€ 4.968.000,00) op twee miljoen negenhonderdzeventigduizend tweeënnegentig euro negenennegentig cent (€ 2.970.092,99).

De vergadering verleent aan de bestuurder alle bevoegdheden om de hierboven geakteerde besluiten uit te voeren, inzonderheid de bevoegdheden om de terugbetaling waartoe de vergadering heeft besloten, na afloop van de wettelijke termijn onder de wettelijke voorwaarden te verrichten.

Derde en laatste besluit

Tot slot geeft de vergadering:

- opdracht en volmacht aan de bestuurder tot uitvoering van de genomen besluiten;
- volmacht aan ondergetekende notaris om over te gaan tot het opmaken, ondertekenen en neerleggen op de griffie van de bevoegde Ondernemingsrechtbank van het uittreksel van onderhavig procesverbaal, alsmede van de gecoördineerde tekst der statuten;
- bijzondere volmacht aan de besloten vennootschap "*LANNOOHANSSENS BEDRIJFSADVIES*" met adres van de zetel te 8860 Lendeledede, Heulsestraat 92, RPR Gent (afdeling Kortrijk), ondernemings en BTW-nummer BE 0893.881.427, vertegenwoordigd door de door haar aangewezen persoon, om, met mogelijkheid tot indeplaatsstelling, de vervulling van alle noodzakelijke formaliteiten bij om het even welke administratieve diensten en overheden (waaronder de griffie van de bevoegde Ondernemingsrechtbank, de Kruispuntbank van Ondernemingen, de ondernemingsloketten en desgevallend de diensten van de B.T.W.) te verzekeren naar aanleiding van onderhavige statutenwijziging.

VOOR GELIJKVORMIG ONTLEDEND UITTREKSEL.

Afgeleverd om te dienen voor bekendmaking in de bijlagen bij het Belgisch Staatsblad.

De ondergetekende, Notaris Kathleen Van den Eynde.

Tegelijk hiermee neergelegd:

- expeditie proces-verbaal der buitengewone algemene vergadering;
- gecoördineerde statuten.